

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司
KEE EVER BRIGHT DECORATIVE TECHNOLOGY CO., LTD.

(江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路1098号)



二〇一二年半年度报告

证券代码：002464

证券简称：金利科技

披露日期：2012 年 08 月 08 日

目 录

第一章 重要提示.....	1
第二章 公司基本情况	2
第三章 主要会计数据和业务数据摘要	3
第四章 股本变动及股东情况	6
第五章 董事、监事和高级管理人员	10
第六章 董事会报告	15
第七章 重要事项.....	31
第八章 财务会计报告	40
第九章 备查文件目录	140

第一章 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

全体董事亲自出席了公司本次审议半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长兼总经理方幼玲女士、主管会计工作负责人张漾萱女士及会计机构负责人(会计主管人员)袁丽华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金利科技	指	昆山金利表面材料应用科技股份有限公司
康铨投资	指	康铨投资控股股份有限公司
康铨（上海）	指	康铨（上海）贸易有限公司
宇瀚光电	指	宇瀚光电科技（苏州）有限公司

第二章 公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002464
A 股简称	金利科技
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	昆山金利表面材料应用科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金利科技
公司的法定英文名称	KEE EVER BRIGHT DECORATIVE TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	KEBDT
公司法定代表人	方幼玲女士
注册地址	江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路 1098 号
注册地址的邮政编码	215300
办公地址	江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路 1098 号
办公地址的邮政编码	215300
公司国际互联网网址	http://www.kebd.com
电子信箱	securities@kebd.com

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡金卿	吕红英
联系地址	江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路 1098 号	江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路 1098 号
电话	0512-57901098	0512-57901098
传真	0512-57710393	0512-57710393
电子信箱	securities@kebd.com	hongyinglv@kebd.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》(2011.08.31-2012.08.30)
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省昆山市经济技术开发区昆嘉路 1098 号公司证券部

第三章 主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	196,757,046.11	160,114,498.04	22.89%
营业利润（元）	34,150,622.78	37,288,761.04	-8.42%
利润总额（元）	34,303,385.66	38,301,156.15	-10.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,736,372.96	32,766,772.1	-9.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,122,517.01	31,766,538.76	-5.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,691,943.08	28,488,003.79	7.74%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	802,063,463.79	797,825,792.59	0.53%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	734,289,144.52	726,110,767.17	1.13%
股本（股）	135,000,000	135,000,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.22	0.24	-8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.24	-8.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.24	-8.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.05%	4.61%	-0.56%
加权平均净资产收益率（%）	4.01%	4.34%	-0.33%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.1%	4.47%	-0.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.07%	4.21%	-0.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.23	0.21	9.52%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.44	5.38	1.12%
资产负债率（%）	8.45%	8.99%	-0.54%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-228,169.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	242,000	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-607,050	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,932.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	68,143.07	
合计	-386,144.05	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

第四章 股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股(A)股	2010年08月18日	15.5	3,500	2012年08月31日	3,500	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]906号文核准，公司已于2010年08月18日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，首次公开发行人民币普通股(A)股3,500万股，其中网下配售700万股，网上定价发行2,800万股，发行价格15.50元/股。

经深圳证券交易所深证上[2010]273号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易，股票简称“金利科技”，股票代码“002464”。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由10,000万股增至13,500万股，其中，无限售条件的股份数为2,800万股，自2010年08月31日起上市交易，向询价对象配售的700万股限售三个月，于2010年12月01日上市交易。

2010年10月14日，公司办理完成首次公开发行后的工商变更登记手续，取得了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,907 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
SONEM INC.	外资股	66.67%	90,000,000	90,000,000		
FIRSTEX INC.	外资股	6.3%	8,500,000	8,500,000		
富兰德林咨询(上海)有限公司	社会法人股	0.55%	741,549	0		
张宇	其他	0.4%	545,175	0		
吴志斌	其他	0.34%	465,000	0		
彭涌	其他	0.16%	216,800	0		
王静	其他	0.14%	194,400	0		
郑立君	其他	0.13%	177,901	0		
舒明德	其他	0.13%	175,100	0		
郭唯	其他	0.12%	164,600	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
富兰德林咨询(上海)有限公司	741,549	A 股	741,549
张宇	545,175	A 股	545,175
吴志斌	465,000	A 股	465,000
彭涌	216,800	A 股	216,800
王静	194,400	A 股	194,400
郑立君	177,901	A 股	177,901
舒明德	175,100	A 股	175,100
郭唯	164,600	A 股	164,600
东方汇理银行	143,500	A 股	143,500
林建芬	129,500	A 股	129,500

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

(1) 公司前十名股东中 SONEM INC. 与 FIRSTEX INC. 之间存在关联关系, 因本公司董事长兼总经理方幼玲女士持有公司股东 SONEM INC. 12.23% 的股份, 同时拥有 FIRSTEX INC. 100% 的股份。

(2) 公司未知上述其他股东相互之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	中国台湾廖氏家族
实际控制人类别	境外

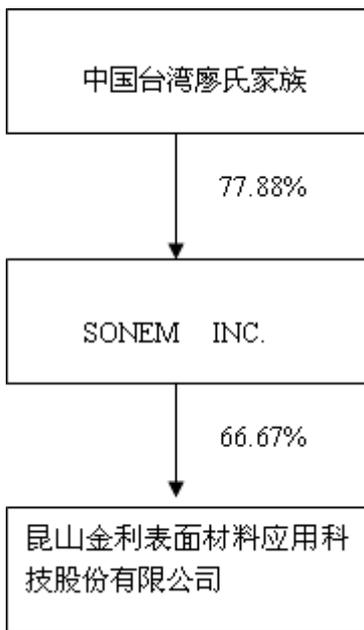
情况说明

①控股股东情况

报告期内,公司控股股东未发生变化,为SONEM INC.,持有公司股份90,000,000股法人股,持股比例为66.67%。报告期内, SONEM INC.持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。SONEM INC.成立于2005年9月30日,注册地址: Equity Trust Chambers, P.O. Box 3269, Apia, Samoa, 法定代表人: 廖日兴。SONEM INC. 经营范围:对外投资事业、转投资事业、控股公司。

②实际控制人

报告期内,公司实际控制人未发生变化,为中国台湾廖氏家族,中国台湾廖氏家族19名成员合计持有SONEM INC. 77.88%的股权,实际控制SONEM INC.。廖氏家族通过控制本公司控股股东从而间接控制本公司66.67%的股权,达到绝对控股地位。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

第五章 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
方幼玲	董事长兼总 经理	女	54	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		是
廖日昇	董事	男	75	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		是
方本文	董事	男	49	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		是
高进龙	董事	男	60	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		是
li Wenming	董事兼技术 暨营销副总 经理	男	47	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
蔡丽英	董事	女	54	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
孙彤	独立董事	女	80	2010年03月	2013年03月	0	0	0	0	0	0		否

				23 日	22 日								
袁淳	独立董事	男	37	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
徐凤兰	独立董事	女	68	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
廖莹玲	监事	女	47	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		是
张华盛	监事	男	57	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
张志宏	监事	男	38	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
陈宇征	营运副总经理	男	47	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
张溪楦	财务总监	女	45	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
蔡金卿	董事会秘书	女	46	2010年03月 23日	2013年03月 22日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
方幼玲	FIRSTEX INC.	董事	2006 年 03 月 01 日	--	否
	SONEM INC.	董事	2005 年 09 月 30 日	--	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
方幼玲	金利佑兴投资股份有限公司	董事	2012 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 15 日	是
	Smart Advance Co.,Ltd	董事	2007 年 10 月 12 日	--	否
	KEE INTERFACE TECHNOLOGY,INC.	总经理	2007 年 10 月 12 日	--	否
	KEE Europe GmbH	常务董事/法定代表人	2010 年 05 月 01 日	--	否
	KEE Hong Kong Limited	董事	2009 年 05 月 05 日	--	否
	KEE TAIWAN CO., LTD	董事/负责人	2011 年 05 月 24 日	--	否
廖日昇	金利食安科技股份有限公司	董事	2011 年 06 月 07 日	2014 年 06 月 06 日	否
	金利佑兴投资股份有限公司	董事/荣誉董事长	2012 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 15 日	是
方本文	金利佑兴投资股份有限公司	监事	2009 年 06 月 16 日	2012 年 06 月 15 日	否
	上海实茂公司	总经理	2004 年 06 月 01 日	--	是
	台裕股份有限公司	副总经理	2010 年 02 月 01 日	--	是
蔡丽英	KEE INTERFACE TECHNOLOGY,INC.	董事	2007 年 10 月 12 日	--	否
高进龙	金利佑兴投资股份有限公司	董事	2012 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 15 日	是

				日	
Li Wenming	金利佑兴投资股份有限公司	董事	2009 年 06 月 16 日	2012 年 06 月 15 日	否
徐凤兰	沪士电子股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 08 日	2015 年 08 月 01 日	是
袁淳	中国邮政速递物流股份有限公司	独立董事	2010 年 06 月 10 日	2013 年 06 月 09 日	是
	二六三网络通信股份有限公司	独立董事	2009 年 08 月 13 日	2012 年 08 月 12 日	是
	山西兰花科技创业股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月 12 日	2012 年 11 月 11 日	是
	江苏爱康太阳能科技股份有限公司	独立董事	2010 年 08 月 18 日	2013 年 08 月 17 日	是
廖莹玲	金利佑兴投资股份有限公司	监事	2012 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 15 日	是
张华盛	KEE TAIWAN CO., LTD	副总经理	2011 年 05 月 24 日	--	是
张溪植	KEE INTERFACE TECHNOLOGY, INC.	财务负责人	2007 年 10 月 12 日	--	否
	Rich Advance Inc.	负责人	2004 年 03 月 01 日	--	否
蔡金卿	KEE TAIWAN CO., LTD	办公室主任	2011 年 05 月 24 日	--	否
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，能够符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012 年 1-6 月，公司董事、监事和高级管理人员报酬为 192.71 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,058
---------	-------

公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,409
销售人员	52
技术人员	331
财务人员	19
行政人员	247
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	108
大专	233
大专以下	1,717

第六章 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况

报告期内,公司严格执行上市公司的有关法律法规,全面落实股东大会决议,董事会认真履行职责,悉心督导和支持公司管理层工作,积极发挥决策和指导作用,促进公司生产经营管理工作的有序开展。

根据公司2012年经营计划,管理层深入落实全年的工作目标,积极调整产销策略、不断适应市场变化,秉持审慎经营原则,有效防范和控制各类风险,保障各项工作稳步推进。

由于国内外经济环境较为复杂严峻,全球经济下行,在欧债危机持续不断的同时,美国经济复苏缓慢,国际金融市场动荡,各类风险明显增加。公司积极应对外部环境变化,力排困难,及时抓住市场机遇。

报告期内,公司实现营业收入19,675.70万元,较上年同期增长22.89%;实现营业利润3,415.06万元,较上年同期下降8.42%;实现归属于上市公司股东的净利润2,973.64万元,较上年同期下降9.25%;基本每股收益较上年同期下降8.33%;加权平均净资产收益率较上年同期下降0.33个百分点。

营业收入较上年同期增加主要是公司积极拓展市场加大加深开发力度,其他指标下降的主要原因是:一方面是原材料价格上涨及人力成本的增加导致相关成本的上涨;另一方面是公司产品结构发生变化。

2、2012年下半年工作展望

为应对全球更加复杂严峻的经济环境,以及行业市场竞争激烈的状况,公司将继续秉承“择优成长”的发展策略,根据市场环境的变化,加大加深客户的开拓力度,不断优化产品结构和利润增长点,利用公司自身的优势,透过差异化的引领,实现经营目标。

公司将积极全力展开以下几个方面的工作:

- ①强化公司管理经营及技术开发等方面的创新理念和方法,增强管理层沟通及互动,强化绩效管理,提升人力效率,达成公司经营的绩效目标;
- ②持续技术及产品创新,加大研发投入,培养技术创新和管理人才,确保公司保持行业领先地位;
- ③加强销售团队建设,建立多层次的市场开拓及产品销售模式,培养和引进优秀营销人才,提高公司团队的综合素质;
- ④加速自动化制程,提升良率,节省人力成本;
- ⑤优化质量管理体系,确保质量管理体系完善执行并推动企业文化发展;
- ⑥加强内控,落实风险管理。

3、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

①市场竞争风险

随着国内经济的发展,沿海地区人力成本增加,内陆人力成本低,与欧洲地区的交通便捷,部分大型制造业陆续在内陆建厂,竞争对手工厂增加,且生产成本低,开发速度快,竞争形势严峻。面对以上严峻形势,公司内部将流程减化,全面推展自动化,减少人力成本,提升技术,缩短开发周期,不断降低开发及制造成本;优化管理组织体系,快速应对市场需求提升公司应变力,为公司开拓更多客户做好基础。

②原材料价格波动风险

受市场供求以及经济政策等影响,公司产品所需塑胶粒子、片材、油漆油墨等原材料价格波动,增加了公司经营成本。针对以上风险,公司一方面通过密切关注市场和政策变化,依据自身生产、销售需要合理调配采购和库存;另一方面致力于材料开发和精益生产,提高现有材料的利用率,以严格控制生产成本;同时加强供应链管理,以降低成本,来削减因价格波动产生的不利影响。

③市场风险

由于人民币走强,外币的汇率不断下降,2012年下半年将继续开拓国内市场,增加人民币的收入,并在财务方面做好风险规避,从而降低汇兑风险。

4、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否

5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①萨摩亚SMART ADVANCE CO.,LTD(简称“SMART ADVANCE”),成立日期:2007年01月03日,注册资本:2,553,268美元,注册地址:Equity Trust Chambers, P.O. Box 3269, Apia, Samoa,主营业务:一般投资业。本公司持有SMART ADVANCE 100%的股权,SMART ADVANCE除持有美国KEE INTERFACE TECHNOLOGY, INC.公司100%股权外,无其它对外投资,也无具体生产经营。截至2012年06月30日,SMART ADVANCE 总资产为4,324,508.04美元、净资产为1,972,029.69美元、2012年1-6月实现的净利润为517,221.97美元(以上数据经本公司会计师审计)。

②KEE INTERFACE TECHNOLOGY, INC. (简称“KIT”),成立日期:1995年12月13日,注册资本:98,000美元,注册地址:21011 S. VAN DEENE AVE. TORRANCE, CA90502,办公地址:580 W. CENTRAL AVE. STE C BREA, CA92821,主营业务:电子零件制造和销售业务。目前,KIT主要在美洲市场从事外观件的销售、客户开发及售后服务。萨摩亚SMART ADVANCE CO.,LTD持有KIT 100%的股权。截至2012年06月30日,KIT总资产为4,316,847.01 美元、净资产为1,964,368.66美元、2012年1-6月实现的净利润为517,220.04美元(以上数据经本公司会计师审计)。

③KEE Europe GmbH(金利(欧洲)有限公司),成立日期:2008年10月08日,注册资本:10万欧元,注册地址:Richard-Klinger-StraBe 3 65510 Idstein, Germany,主营业务:在欧洲市场从事外观件的销售、

客户开发及售后服务。截至2012年06月30日，KEE Europe GmbH总资产为207,199.77 欧元、净资产为204,001.84 欧元，2012年1-6月实现的净利润为6,377.27 欧元（以上数据经本公司会计师审计）。

④KEE Hong Kong Limited(金利表面材料应用科技有限公司，简称“香港金利”)，成立日期：2009年05月05日，注册资本：10万美元，注册地址：香港湾仔轩尼诗道302-8号集成中心2702-03室，经营范围：电子元器件的贸易、咨询与售后服务。截至2012年06月30日，香港金利的总资产为964,191.92美元，净资产为600,014.31 美元，2012年1-6月实现的净利润为1,442.02 美元（以上数据经本公司会计师审计）。

⑤KEE TAIWAN CO., LTD(台湾金利表面材料应用科技有限公司，简称“台湾金利”)，成立日期：2011年05月24日，注册资本：299,985美元，注册地址：台湾新北市淡水区中正东路2 段27-5号13 楼，经营范围：铭板、塑胶、薄膜开关、模具的贸易、咨询与售后服务。截至2012年06月30日，台湾金利的总资产为6,277,730.04台币，净资产为-5,301,407.96台币，2012年1-6月实现的净利润为-6,237,532.96台币（以上数据经本公司会计师审计）。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
3C 类	43,915,710.9	35,452,555.79	19.27%	14.57%	28.73%	-8.88%
家电类	27,535,522.85	18,132,001.73	34.15%	67.73%	70.04%	-0.9%
汽车类	25,392,423.49	20,101,135.79	20.84%	45.22%	48.21%	-1.59%
其他类	83,229,056.89	46,390,690.08	44.26%	14.61%	26.77%	-5.35%
贸易收入	16,684,331.98	10,150,538.28	39.16%	9.3%	9.02%	0.16%
合计	196,757,046.11	130,226,921.67	33.81%	22.89%	33.33%	-5.19%
分产品						
铭板产品	36,930,881.44	24,173,244.26	34.54%	38.83%	43.57%	-2.16%
薄膜开关	6,688,366.82	5,150,788.04	22.99%	21.44%	35.15%	-7.81%
传统塑胶件	89,505,428.31	56,699,968.49	36.65%	26.59%	35.48%	-4.16%
IML 塑胶件	45,288,226.63	33,616,770.59	25.77%	9.2%	30.3%	-12.02%
贸易收入	16,684,331.97	10,150,538.3	39.16%	9.3%	9.02%	0.16%
废料收入	1,659,810.94	435,611.99	73.76%	195.3%	593.1%	-15.06%

合计	196,757,046.11	130,226,921.67	33.81%	22.89%	33.33%	-5.19%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

主营业务分行业、分产品及毛利率情况的说明

报告期内，因内外部环境对我国经济运行的影响，经济形势复杂多变，市场竞争激烈，3C、家电和汽车类营业收入虽较上年同期增加，但受宏观经济形势的影响，产品市场价格整体下滑幅度较大，导致公司产品结构变化，加上原材料价格上涨、人力成本增加，造成产品销售毛利率下降。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务为研发、制造和销售各类铭板、薄膜开关、传统塑胶件和IMD产品等消费品外观件。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	42,264,314.22	15.85%
国外	154,492,731.89	24.96%
合计	196,757,046.11	22.89%

主营业务分地区情况的说明

报告期内公司实现的国内销售收入4,226.43万元，比上年同期增长15.85%，主要是公司积极拓展国内市场。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	50,187.55
报告期投入募集资金总额	7,220.88
已累计投入募集资金总额	10,599.54
报告期内变更用途的募集资金总额	8,667.66
累计变更用途的募集资金总额	8,667.66
累计变更用途的募集资金总额比例	17.27%
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
大型注塑件生产线扩建项目	否	14,485.2	14,638.4	302.28	3,250.25	22.2%	2013年02月28日	166.61	不适用	否
承诺投资项目小计	-	14,485.2	14,638.4	302.28	3,250.25	-	-	166.61	-	-
超募资金投向										
土地使用权及地上建筑物	否	6,864.29	6,864.29	6,864.29	6,864.29	100%	2012年05月08日	--	不适用	否
研发暨模具生产中心	否	8,145.25	8,145.25	70.13	358.81	4.41%	2013年06月30日	--	不适用	否
五期仓库	否	1,558.7	1,558.7	5.04	7.16	0.46%	2013年06月30日	--	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	16,568.24	16,568.24	6,939.46	7,230.25	-	-	-	-	-
合计	-	31,053.44	31,206.64	7,241.75	10,480.5	-	-	166.61	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况	不适用									

况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、2011 年 08 月 11 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资设立研发暨模具生产中心项目的议案》、《关于使用超募资金投资建立五期仓库的议案》、《关于使用超募资金支付土地使用权及地上建筑物价款的议案》，其中，计划投资 8,145.25 万元用于设立研发暨模具生产中心；计划投资 1,558.70 万元用于建立五期仓库；计划用 6,864.29 万元支付土地使用权及地上建筑物价款。上述议案经 2011 年 08 月 29 日第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2、2012 年 02 月 22 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟使用超募资金收购宇瀚光电股权的议案》，公司董事会同意用剩余的超募资金及募集资金产生的利息作为支付收购宇瀚光电股权的价款。公司 2012 年 03 月 09 日召开 2012 年第一次临时股东大会审议通过此议案。内容详见 2012 年 02 月 23 日披露在巨潮资讯网 2012-007 号公告。</p> <p>3、截至 2012 年 06 月 30 日，土地使用权及地上建筑物实际投入 6,864.29 万元，研发暨模具生产中心实际投入 358.81 万元；五期仓库实际投入 7.16 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2011 年 08 月 11 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，公司董事会同意募集资金投资项目大型注塑件生产线扩建项目实施地点由公司现有厂区内变为“洞庭湖路东侧、南河路南侧”地块，此议案经 2011 年 08 月 29 日第一次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2011 年 08 月 11 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，公司董事会同意大型注塑件生产线扩建项目拟在新地块上 8,053.90 平方米的厂房内实施，机器设备进行部分调整、投资金额由 14,485.20 万元调整为 14,638.40 万元、计划建设期为 9 个月。此议案经 2011 年 08 月 29 日第一次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截至 2010 年 08 月 24 日，本公司以自筹资金预先投入募投项目 2,644.29 万元。自筹资金预先投入募投项目的资金情况由天健正信会计师事务所有限公</p>

	司进行审验并于 2010 年 11 月 10 日出具天健正信审 (2010) 专字第 010970 号《以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》。2010 年 11 月 25 日本公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金人民币 2,644.29 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

补充说明：

1、铭板外观件生产线新建项目：2011 年 08 月 11 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，公司董事会同意铭板外观件生产线新建项目投资金额由 8,163.20 万元调整为 8,667.66 万元； 2012 年 02 月 22 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟变更铭板外观件生产线新建项目的议案》，公司董事会同意终止铭板外观件生产线新建项目，将该项目尚未投资的款项作为收购宇瀚光电股权的现金来源。公司 2012 年 03 月 09 日召开 2012 年第一次临时股东大会审议通过此议案。

截至 2011 年 12 月 31 日，该项目已累计投入 139.91 万元，此投入金额包括已投资工程款 41.10 万元。公司于 2012 年 1 月收到动迁补偿款 1,322.18 万元后，将已投资工程款 41.10 万元归还至募集资金专户。2012 年公司该项目已投入 20.23 万元（包括变更后支付尾款），扣除退回 41.10 万元，实际投入-20.87 万元。截至 2012 年 06 月 30 日，该项目累计投入 119.04 万元。

2、报告期投入募集资金总额：上表中 7,241.75 万元加上铭板外观件生产线新建项目项目-20.87 万元，合计 7,220.88 万元；

3、已累计投入募集资金总额：上表中 10,480.50 万元加上 119.04 万元，合计 10,599.54 万元。

4、土地使用权及地上建筑物中项目达到预定可使用状态日期：公司于 2012 年 05 月 08 日取得该地块的国有土地使用证，证书编号为昆国用（2012）第 120121001039 号，并于 2012 年 05 月 09 日公告，详见巨潮资讯网 2012-023 公告。

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购宇瀚光电科技(苏州)有限公司股权	铭板外观件生产线新建项目	18,870	0	0	0%	--	--	不适用	否
合计	--				--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、变更原因：公司拟通过发行股份及支付现金收购宇瀚光电 100% 的股权，拟向康铨投资支付 18,870 万元的资金收购其持有的宇瀚光电 51% 股权。宇瀚光电的主要产品中包括铭板产品，与公司拟投资建设的铭板外观件生产线新建项目的产品具有相似性，公司计划通过宇瀚光电合理安排铭板产品的生产。如果公司收购宇瀚光电 100% 股权的申请获得中国证券监督管理委员会的核准，公司需要支付大额的现金。根据公司的财务状况，公司没有足够的闲置资金用于支付收购款项，因此，公司拟将终止铭板外观件生产线新建项目，将该项目尚未投资的款项作为收购宇瀚光电股权的现金来源。 2、决策程序：2012 年 02 月 22 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟变更铭板外观件生产线新建项目的议案》，公司董事会同意终止铭板外观件生产线新建项目，将该项目尚未投资的款项作为收购宇瀚光电股权的现金来源。公司 2012 年 03 月 09 日召开 2012 年第一次临时股东大会审议通过此议案。 3、信息披露情况说明：内容详见 2012 年 02 月 23 日披露在巨潮资讯网 2012-008 号公告。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

补充说明：

1、公司拟通过发行股份及支付现金收购宇瀚光电 100% 的股权，拟向康铨投资支付 18,870 万元的资金收购其持有的宇瀚光电 51% 股权。收购宇瀚光电股权资金来源：① 终止铭板外观件生产线新建项目，将该项目尚未投资的款项作为收购宇瀚光电股权的现金来源；② 剩余的超募资金及募集资金产生的利息作为支付收购宇瀚光电股权的价款。内容详见 2012 年 02 月 23 日披露在巨潮资讯网 2012-007 号公告。

2、项目达到预定可使用状态日期：公司拟通过发行股份及支付现金收购宇瀚光电 100% 的股权，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过后，于 2012 年 03 月 14 日向中国证监会提交了申请文件。鉴于公司资产重组项目相关财务资料的审计基准日

是2011年12月31日，财务资料的有效期已届满，需进行补充审计。公司已委托大华会计师事务所有限公司对宇瀚光电及本公司的财务资料以2012年6月30日为基准日进行补充审计。公司审计工作已完成，并于近日向中国证监会报送补充的2012年1-6月财务资料相关文件。截至报告期末，公司收购资产尚未完成。后续如有重大进展，公司将及时公告。

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15%	至	5%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,719.33	至	4,594.46
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	43,756,805.65		
业绩变动的原因说明	一方面是原材料价格上涨、人力成本增加导致相关成本的上涨；另一方面是公司产品结构发生变化。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现阶段本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模等而制定持续、稳定、科学的利润分配政策；给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。

2、2009 年至 2011 年，公司合并报表中归属于上市公司股东的净利润总金额为 159,052,486.38 元，现金分红累计金额为 120,450,000 元，累计现金分红金额占年均净利润的比例为 227.19%，远远超出了《公司章程》中规定的最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

3、报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。公司 2012 年 05 月 17 日召开了 2011 年度股东大会，会议审议通过了董事会提出的《关于公司 2011 年度利润分配的议案》，根据《公司章程》的规定，本着回报投资者的原则，公司实施现金分红。本次分红以 2011 年 12 月 31 日总股本 135,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税），共计派发 29,700,000 元。本次权益分派方案已于 2012 年 06 月 14 日实施完毕。

4、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）、中国证监会江苏监管局苏证监公司字[2012]276 号的有关规定，公司对《公司章程》中有关股利分配政策相关条款进行了修订，并经第二届董事会第二十一次会议审议通过，拟提交 2012 年第二次临时股东大会审议。

5、修订后的《公司章程》明确规定了利润分配原则、利润分配形式、利润分配时间间隔、现金分红比例及条件、股票股利的分配条件、利润分配决策程序等。独立董事按要求发表独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。公司如调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事同意、监事会审议后，提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，必须提供网络投票方式。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已建立《内幕信息知情人登记管理制度》，并适时根据相关规定对制度进行修订。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，严格执行内幕信息知情人登记管理制度，及时做好重大事项、定期报告的内幕信息知情人登记管理工作，提醒内幕信息知情人做好相关信息的保密工作，且在窗口期内禁止相关人员买卖公司的股票。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

(十二) 其他披露事项

1、主要会计数据变动情况及原因

单位：人民币元

(1) 资产负债项目

资产项目	2012年6月30日	2011年12月31日	变动金额	变动比率
交易性金融资产	0.00	685,120.00	-685,120.00	-100.00%
应收票据	1,638,000.00	2,766,400.00	-1,128,400.00	-40.79%
其他应收款	445,206.49	6,473,266.23	-6,028,059.74	-93.12%
固定资产	148,648,673.15	104,007,929.45	44,640,743.70	42.92%
无形资产	28,756,453.65	12,125,666.87	16,630,786.78	137.15%
应付职工薪酬	12,816,099.35	19,393,966.91	-6,577,867.56	-33.92%
应交税费	3,415,948.41	2,071,844.19	1,344,104.22	64.87%
其他应付款	3,385,470.72	5,163,354.02	-1,777,883.30	-34.43%
递延所得税负债	144,855.56	299,383.43	-154,527.87	-51.62%

①交易性金融资产本期末比年初下降 100%，主要是本公司远期外汇业务公允价值变动影响所致；

②应收票据本期末比年初下降 40.79%，主要是本公司期末尚未到期的银行承兑汇票余额减少所致；

③其他应收款本期末比年初下降 93.12%，主要是本公司将应收土地保证金转入无形资产以及将中介机构服务费结转入当期费用所致；

④固定资产本期末比年初增长 42.92%，主要是本公司增加房屋建筑物所致；

- ⑤无形资产本期末比年初增长 137.15%，主要是本公司新购入土地使用权所致；
- ⑥应付职工薪酬本期末比年初下降 33.92%，主要是计提的 2011 年度年终奖金在本期支付所致；
- ⑦应交税费本期末比年初增长 64.87%，主要是应交所得税较年初增加所致；
- ⑧其他应付款本期末比年初下降 34.43%，主要是本公司期初应付中介机构服务费在本期已支付所致；
- ⑨递延所得税负债本期末比年初下降 51.62%，主要是本公司期初未到期定期存款利息收入本期收款影响及交易性金融工具、衍生金融工具的估值影响所致；

(2) 利润表项目

利润表项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动金额	变动比率
营业成本	130,226,921.67	97,672,397.11	32,554,524.56	33.33%
财务费用	-7,653,220.57	-5,311,015.47	-2,342,205.10	44.10%
资产减值损失	1,106,274.58	383,344.01	722,930.57	188.59%
营业外收入	388,603.12	1,132,408.32	-743,805.20	-65.68%
营业外支出	235,840.24	120,013.21	115,827.03	96.51%

- ①营业成本本期比上年同期增长 33.33%，主要是收入增长及人工成本、产品结构变化影响所致；
- ②财务费用本期比上年同期下降 44.10%，主要是本期汇兑损失减少所致；
- ③资产减值损失比上年同期增长 188.59%，主要是本期根据企业会计政策分析计提的坏账损失及存货跌价损失增加所致；
- ④营业外收入本期比上年同期下降 65.68%，主要是本公司收到政府补助减少所致；
- ⑤营业外支出本期比上年同期增长 96.51%，主要是固定资产处置损失增加所致。

(3) 现金流量表项目

现金流量表项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动金额
一、经营活动产生的现金流量：			-
经营活动现金流入小计	209,088,525.59	170,969,623.56	38,118,902.03
经营活动现金流出小计	178,396,582.51	142,481,619.77	35,914,962.74
经营活动产生的现金流量净额	30,691,943.08	28,488,003.79	2,203,939.29
二、投资活动产生的现金流量：			-
投资活动现金流入小计	0.00	220,000.00	-220,000.00
投资活动现金流出小计	71,645,461.81	10,649,564.09	60,995,897.72
投资活动产生的现金流量净额	-71,645,461.81	-10,429,564.09	-61,215,897.72

三、筹资活动产生的现金流量：			-
筹资活动现金流入小计	0.00	12,000,000.00	-12,000,000.00
筹资活动现金流出小计	29,700,000.00	72,776,000.00	-43,076,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-29,700,000.00	-60,776,000.00	31,076,000.00
四、现金及现金等价物净增加额	-69,855,618.97	-42,945,099.79	-26,910,519.18

①经营活动产生的现金流量净额比上年同期净增加 2,203,939.29 元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

②投资活动产生的现金流量净额比上年同期净减少 61,215,897.72 元，主要是本期支付购建固定资产、无形资产增加所致；

③筹资活动产生的现金流量净额比上年同期净增加 31,076,000 元，主要是本期支付分配股利减少所致。

2、董事会日常工作情况

(1) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司第二届董事会共召开 3 次会议，会议情况及决议内容如下：

2012 年 02 月 02 日，公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了：

- ①《关于修订公司章程的议案》
- ②《关于修订董事会议事规则的议案》
- ③《关于修订重大经营与投资决策管理制度的议案》
- ④《关于修订融资与对外担保管理制度的议案》
- ⑤《关于修订总经理工作细则的议案》
- ⑥《关于修订外部信息使用人管理制度的议案》
- ⑦《关于制定董事、监事、高级管理人员内部问责制度的议案》
- ⑧《关于制定风险投资管理制度的议案》
- ⑨《关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告的议案》

此次董事会决议相关公告刊登于 2012 年 02 月 04 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)。

2012 年 02 月 22 日，公司以现场表决的方式召开了第二届董事会第十九次会议，会议审议通过了：

- ①《关于公司发行股份及支付现金购买资产的议案》
- ②《关于批准本次重组有关审计、评估和盈利预测报告的议案》
- ③《昆山金利表面材料应用科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）及其摘要的议案》

④《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性的意见的议案》

⑤《关于公司与康铨投资、康铨(上海)签订附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产补充协议〉的议案》

⑥《关于公司与康铨投资、康铨(上海)签订附生效条件的〈盈利预测补偿协议〉的议案》

⑦《关于提请股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜的议案》

⑧《关于变更会计师事务所的议案》

⑨《关于修订子公司管理制度的议案》

⑩《关于拟使用超募资金收购宇瀚光电股权的议案》

⑪《关于拟变更铭板外观件生产线新建项目的议案》

⑫《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》

此次董事会决议相关公告刊登于 2012 年 02 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)。

2012 年 04 月 23 日，公司以现场结合通讯表决的方式召开了第二届董事会第二十次会议，会议审议通过了：

①《关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案》

②《关于公司 2011 年度总经理工作报告的议案》

③《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》

④《关于公司 2012 年度财务预算报告的议案》

⑤《关于公司 2011 年度利润分配的议案》

⑥《关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》

⑦《关于公司 2011 年年度报告及其摘要的议案》

⑧《关于公司聘用 2012 年度审计机构的议案》

⑨《关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的议案》

⑩《关于公司开展远期结售汇业务的议案》

⑪《关于授权公司董事长与银行签署融资额度的议案》

⑫《关于公司使用自有闲置资金投资于银行理财产品的议案》

⑬《关于公司 2012 年第一季度报告的议案》

⑭《关于召开 2011 年度股东大会的议案》

此次董事会决议相关公告刊登于 2012 年 04 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网站

(www.cninfo.com.cn)。

(2) 公司董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、忠实、尽责、独立的履行董事职责，积极参与公司董事会、股东大会，审慎决策，努力维护公司整体利益及全体股东的合法利益。

报告期内，公司共召开了 3 次董事会，所有董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
方幼玲	董事长兼总经理	3	2	1	0	0	否
廖日昇	董事	3	2	1	0	0	否
方本文	董事	3	2	1	0	0	否
高进龙	董事	3	2	1	0	0	否
Li Wenming	董事兼技术暨行销副总经理	3	0	2	1	0	否
蔡丽英	董事	3	2	1	0	0	否
孙彤	独立董事	3	2	1	0	0	否
袁淳	独立董事	3	2	1	0	0	否
徐凤兰	独立董事	3	2	1	0	0	否

董事兼技术暨行销副总经理 Li Wenming 因工作原因未出席 2012 年 02 月 22 日召开的第二届董事会第十九次会议委托董事长兼总经理方幼玲代为出席，对议案以投票方式行使表决权，并代其签署会议的相关文件。

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

第七章 重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司的运作。公司已制定相应的议事规则、工作细则和工作制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

1、公司2011年度利润分配方案

经公司2012年05月17日召开的2011年度股东大会审议通过，2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本135,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.20元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.98元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

本次权益分派方案于2012年06月14日实施完毕。

2、报告期内，公司未发行股票。

3、2012年中期，公司不进行利润分配或资本公积金转增股本。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

2011 年 10 月 10 日, 公司因筹划重大资产重组, 即通过发行股份及支付现金收购宇瀚光电 100% 的股权, 申请股票停牌。2011 年 12 月 08 日, 公司召开第二届董事会十七次会议, 审议重大资产重组预案; 2011 年 12 月 09 日, 公司股票复牌。2012 年 02 月 22 日, 公司第二届董事会第十九次会议、并于 2012 年 03 月 09 日召开 2012 年第一次临时股东大会, 会议审议并通过了包括重大资产重组在内的议案。2012 年 03 月 14 日, 公司向中国证监会提交了申请文件。2012 年 03 月 31 日, 中国证监会就公司重大资产重组的申请出具了反馈意见。公司于 2012 年 05 月 14 日向中国证监会提交了反馈意见回复文件。鉴于公司本次资产重组交易的交易对方之一——康铨(上海) 的增资工商变更登记手续, 在公司出具反馈意见回复日尚未能办理完成。中国证监会要求公司在康铨(上海) 的增资工商变更登记手续办理完成后再次提交补充文件。2012 年 06 月 29 日, 康铨(上海) 的增资工商变更登记手续办理完成。鉴于公司资产重组项目相关财务资料的审计基准日是 2011 年 12 月 31 日, 财务资料的有效期限已届满, 需进行补充审计。公司已委托大华会计师事务所有限公司对宇瀚光电及本公司的财务资料以 2012 年 06 月 30 日为基准日进行补充审计。公司审计工作已完成, 并于近日向中国证监会报送补充的 2012 年 1-6 月财务资料相关文件。

另须说明: 本次重大资产重组交易对价的支付方式为公司将向康铨投资支付人民币 18,870 万元的资金, 向康铨(上海) 定向发行 10,455,594 股公司股份。股份的发行价格为第二届董事会第十七次会议决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价, 即 17.34 元/股。

经公司 2012 年 05 月 17 日召开的 2011 年度股东大会审议通过, 2011 年度权益分派方案为: 以公司现有总股本 135,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2.20 元人民币现金。本次重大资产重组发行价格相应调整为 17.12 元/股, 发行数量调整为 10,589,953 股, 因出现折股数不足一股的情况, 公司向康铨(上海) 支付现金 5.00 元购买该部分余额。

截至报告期末,公司收购资产尚未完成。后续如有重大进展,公司将及时公告。

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

2012年02月23日,公司在巨潮资讯网上公布了重大资产重组报告书(草案),该事项进展详见1收购资产情况。截至报告期末,公司收购资产尚未完成,对报告期经营成果与财务状况无影响。

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

本公司之子公司台湾金利表面材料应用科技有限公司租赁金利佑兴投资股份有限公司所属办公楼，租赁面积 407.85 平方米，折合 123.38 坪。租赁期限自 2011 年 05 月 01 日至 2014 年 04 月 30 日。租金定价参考周边市场价格，经双方协商确定；租金为每月新台币 9.4775 万元。2012 年 1 月—2012 年 6 月台湾金利表面材料应用科技有限公司应支付租金 597,082.00 新台币。另 2012 年 1-6 月租赁房屋耗用电费 310,000.00 新台币。截至 2012 年 06 月 30 日，尚未支付金额为 398,541.00 元。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

2011 年 09 月 28 日，公司与供应商签订了采购两台双色射出成型机的订单，订单金额日币 4,336 万元。截至报告期末，机器已验收入库。

2011 年 09 月 06 日，公司与供应商签订了关于二期二楼洁净室装修工程的订单，订单金额 334.62 万元。截至报告期末，工程已验收。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	公司股东 SONEM INC.、 FIRSTEX INC.	公司股东 SONEM INC.、 FIRSTEX INC. 承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购其所持有的股份	2009 年 01 月 05 日	36 个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				

未完成履行的具体原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	不适用

2、公司董监高承诺事项

董事廖日昇、蔡丽英、方本文、Li Wenming、高进龙、监事廖莹玲、高级管理人员蔡金卿通过直接持有 SONEM INC. 股份而间接持有本公司股份，且同时担任本公司董事或监事或高级管理人员；公司董事方幼玲通过直接持有 SONEM INC. 和 FIRSTEX INC. 股份而间接持有本公司股份，且同时担任本公司董事长兼总经理。上述人员郑重承诺如下：“1、自金利科技首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不减持直接或间接所持金利科技的任何股份。2、上述锁定期满后，若本人仍担任金利科技董事或监事或高级管理人员，在任职期间本人每年转让股份不超过直接或间接所持金利科技的股票总数的百分之二十五。本人离任后六个月内，不转让直接或间接所持金利科技的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售金利科技股票数量占其所持有金利科技股票总数的比例不得超过 50%。”

3、公司实际控制人承诺事项

公司实际控制人中国台湾廖氏家族 19 名自然人承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其已直接和间接持有的发行人股份。

报告期内，上述各项承诺事项均得到了严格履行。

4、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	45,883.02	-194,960.47
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	45,883.02	-194,960.47
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	45,883.02	-194,960.47

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	公司	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司；金元证券股份有限公司	1、公司发展历史、产品介绍 2、公司已披露重大资产重组状况简要说明
2012年02月24日	公司	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司；华夏基金管理有限公司；银河基金管理有限公司；招商证券	1、公司已披露重大资产重组状况 2、公司募投项目状况
2012年03月06日	公司	实地调研	机构	光大证券股份有限公司；中信证券股份有限公司；凯基	1、公司已披露重大资产重组状况 2、公司生产主要产品、工艺流程等状况

				证券亚洲有限公司	
2012 年 05 月 15 日	公司	实地调研	机构	东方证券股份有限公司；上海从容投资管理有限公司；南方基金管理有限公司	1、了解公司经营情况 2、了解公司重大资产重组情况 3、参观公司工厂

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

是否改聘会计师事务所

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于收到动迁补偿款的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网

第二届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网
关于变更会计师事务所的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网
关于拟使用超募资金收购宇瀚光电股权的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网
关于拟变更铭板外观件生产线新建项目的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网
关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网
股票交易异常波动公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
第二届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
第二届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于开展远期结售汇业务的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于使用自有闲置资金投资于银行理财产品的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于取得国有土地使用证的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网

第八章 财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 06 日
审计机构名称	大华会计师事务所有限公司
审计报告文号	大华审字[2012] 4865 号

审计报告正文

大华审字[2012] 4865 号

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的昆山金利表面材料应用科技股份有限公司（以下简称“金利科技公司”）财务报表，包括 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2012 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金利科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金利科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金利科技公司 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：王书阁
中国注册会计师：张二勇
二〇一二年八月六日

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		475,443,533.4	545,299,152.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			685,120
应收票据		1,638,000	2,766,400
应收账款		92,240,832.24	73,200,212.4
预付款项		3,726,295.45	3,235,631.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		965,703.74	1,310,769.58
应收股利			
其他应收款		445,206.49	6,473,266.23
买入返售金融资产			
存货		39,184,920.35	38,200,273.14

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		613,644,491.67	671,170,825.16
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		148,648,673.15	104,007,929.45
在建工程		9,120,705.36	8,588,106.03
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,756,453.65	12,125,666.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,061,543.27	1,260,888.97
递延所得税资产		831,596.69	672,376.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		188,418,972.12	126,654,967.43
资产总计		802,063,463.79	797,825,792.59
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		267,500	
应付票据			
应付账款		47,062,526.97	44,223,005.88
预收款项		681,918.26	563,470.99
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,816,099.35	19,393,966.91
应交税费		3,415,948.41	2,071,844.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,385,470.72	5,163,354.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		67,629,463.71	71,415,641.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		144,855.56	299,383.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,855.56	299,383.43
负债合计		67,774,319.27	71,715,025.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		135,000,000	135,000,000
资本公积		474,971,641.37	466,875,520
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,939,368.47	26,939,368.47
一般风险准备			
未分配利润		99,101,605.19	99,065,232.23
外币报表折算差额		-1,723,470.51	-1,769,353.53
归属于母公司所有者权益合计		734,289,144.52	726,110,767.17
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		734,289,144.52	726,110,767.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		802,063,463.79	797,825,792.59

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张溪植

会计机构负责人：袁丽华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		459,971,800.05	532,665,593.31
交易性金融资产			685,120
应收票据		1,638,000	2,766,400
应收账款		88,879,386.39	70,746,376.16
预付款项		4,641,260.9	3,123,433.47
应收利息		965,703.74	1,310,769.58
应收股利			
其他应收款		312,816.29	6,363,912.06
存货		34,271,366.64	32,421,023.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		590,680,334.01	650,082,628.2
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,761,835.23	11,761,835.23
投资性房地产			
固定资产		148,346,614.08	103,725,018.15
在建工程		9,120,705.36	8,588,106.03
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,724,629.85	12,083,743.64

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,061,543.27	1,260,888.97
递延所得税资产		901,895.93	730,509.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		199,917,223.72	138,150,101.06
资产总计		790,597,557.73	788,232,729.26
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		267,500	
应付票据			
应付账款		42,102,848.66	39,985,214.02
预收款项		695,506.01	562,546.58
应付职工薪酬		11,603,393.54	16,974,407.22
应交税费		2,795,850.04	1,485,017.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,747,010.15	4,495,068.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		60,212,108.4	63,502,253.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		144,855.56	299,383.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,855.56	299,383.43
负债合计		60,356,963.96	63,801,637.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		135,000,000	135,000,000
资本公积		477,268,012.72	469,171,891.35

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,709,731.34	26,709,731.34
未分配利润		91,262,849.71	93,549,469.45
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		730,240,593.77	724,431,092.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		790,597,557.73	788,232,729.26

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		196,757,046.11	160,114,498.04
其中：营业收入		196,757,046.11	160,114,498.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		161,999,373.33	122,825,737
其中：营业成本		130,226,921.67	97,672,397.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,733,149.74	1,361,880.27
销售费用		4,939,382.65	4,281,207.18
管理费用		31,646,865.26	24,437,923.9
财务费用		-7,653,220.57	-5,311,015.47
资产减值损失		1,106,274.58	383,344.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-952,620	
投资收益（损失以“－”		345,570	

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,150,622.78	37,288,761.04
加：营业外收入		388,603.12	1,132,408.32
减：营业外支出		235,840.24	120,013.21
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		34,303,385.66	38,301,156.15
减：所得税费用		4,567,012.7	5,534,384.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,736,372.96	32,766,772.1
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		29,736,372.96	32,766,772.1
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.22	0.24
（二）稀释每股收益		0.22	0.24
七、其他综合收益		45,883.02	-194,960.47
八、综合收益总额		29,782,255.98	32,571,811.63
归属于母公司所有者的综合 收益总额		29,782,255.98	32,571,811.63
归属于少数股东的综合收益 总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：方幼玲

主管会计工作负责人：张溪植

会计机构负责人：袁丽华

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		174,011,733.85	140,084,463.84

减：营业成本		119,031,763.08	87,973,518.15
营业税金及附加		1,733,149.74	1,361,880.27
销售费用		2,654,531.28	3,436,835.31
管理费用		25,283,184.57	18,849,474.6
财务费用		-7,661,453.47	-5,309,094.46
资产减值损失		1,001,938.61	462,209.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-952,620	
投资收益（损失以“－”号填列）		345,570	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,361,570.04	33,309,640.42
加：营业外收入		388,603.12	1,132,408.32
减：营业外支出		235,840.24	120,013.21
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		31,514,332.92	34,322,035.53
减：所得税费用		4,100,952.66	4,549,576.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,413,380.26	29,772,458.74
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.20	0.22
（二）稀释每股收益		0.20	0.22
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		27,413,380.26	29,772,458.74

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	183,905,416.78	157,893,236.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,607,243.32	7,174,590.29
收到其他与经营活动有关的现金	21,575,865.49	5,901,796.74
经营活动现金流入小计	209,088,525.59	170,969,623.56
购买商品、接受劳务支付的现金	98,886,940.39	74,934,614.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,596,506.62	52,537,545.02
支付的各项税费	5,434,614.61	7,990,889.63
支付其他与经营活动有关的现金	10,478,520.89	7,018,570.39
经营活动现金流出小计	178,396,582.51	142,481,619.77
经营活动产生的现金流量净额	30,691,943.08	28,488,003.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		220,000
购建固定资产、无形资产和其他	71,645,461.81	10,649,564.09

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,645,461.81	10,649,564.09
投资活动产生的现金流量净额	-71,645,461.81	-10,429,564.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		12,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		12,000,000
偿还债务支付的现金		12,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,700,000	60,776,000
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	29,700,000	72,776,000
筹资活动产生的现金流量净额	-29,700,000	-60,776,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	797,899.76	-227,539.49
五、现金及现金等价物净增加额	-69,855,618.97	-42,945,099.79
加：期初现金及现金等价物余额	545,299,152.37	567,621,644.62
六、期末现金及现金等价物余额	475,443,533.4	524,676,544.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	161,385,372.72	136,369,005.64

收到的税费返还	3,537,701.42	7,174,590.29
收到其他与经营活动有关的现金	21,572,496.47	5,898,749.38
经营活动现金流入小计	186,495,570.61	149,442,345.31
购买商品、接受劳务支付的现金	88,993,381.42	64,190,835.01
支付给职工以及为职工支付的现金	56,536,721.87	47,556,487.94
支付的各项税费	4,983,523.38	6,569,626.31
支付其他与经营活动有关的现金	8,178,914.52	4,990,379.28
经营活动现金流出小计	158,692,541.19	123,307,328.54
经营活动产生的现金流量净额	27,803,029.42	26,135,016.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		220,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,576,038.84	10,581,381.78
投资支付的现金		1,965,810
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,576,038.84	12,547,191.78
投资活动产生的现金流量净额	-71,576,038.84	-12,327,191.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		12,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		12,000,000
偿还债务支付的现金		12,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,700,000	60,776,000

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	29,700,000	72,776,000
筹资活动产生的现金流量净额	-29,700,000	-60,776,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	779,216.16	-168,360.72
五、现金及现金等价物净增加额	-72,693,793.26	-47,136,535.73
加：期初现金及现金等价物余额	532,665,593.31	560,023,625.13
六、期末现金及现金等价物余额	459,971,800.05	512,887,089.4

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	135,000,000	466,875,520			26,939,368.47		99,065,232.23	-1,769,353.53		726,110,767.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	135,000,000	466,875,520			26,939,368.47		99,065,232.23	-1,769,353.53		726,110,767.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		8,096,121.37					36,372.96	45,883.02		8,178,377.35
（一）净利润							29,736,372.96			29,736,372.96
（二）其他综合收益								45,883.02		45,883.02
上述（一）和（二）小计							29,736,372.96	45,883.02		29,782,255.98
（三）所有者投入和减少资本		8,096,121.37								8,096,121.37
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额									
3. 其他		8,096,121.37							8,096,121.37
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	135,000,000	474,971,641.37			26,939,368.47		99,101,605.19	-1,723,470.51	734,289,144.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	135,000,000	466,875,520			22,065,499.55		115,281,844.78	-966,607.08	738,256,257.25	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	135,000,000	466,875,520			22,065,499.55		115,281,844.78	-966,607.08		738,256,257.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,873,68.92		-16,216,612.55	-802,746.45		-12,145,490.08
（一）净利润							49,407,256.37			49,407,256.37
（二）其他综合收益								-802,746.45		-802,746.45
上述（一）和（二）小计							49,407,256.37	-802,746.45		48,604,509.92
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,873,68.92		-65,623,868.92			-60,750,000
1. 提取盈余公积					4,873,68.92		-4,873,68.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	135,000,000	466,875,520			26,939,368.47		99,065,232.23	-1,769,353.53		726,110,767.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	135,000,000	469,171,891.35			26,709,731.34		93,549,469.45	724,431,092.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	135,000,000	469,171,891.35			26,709,731.34		93,549,469.45	724,431,092.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		8,096,121.37					-2,286,619.74	5,809,501.63
（一）净利润							27,413,380.26	27,413,380.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,413,380.26	27,413,380.26
（三）所有者投入和减少资本		8,096,121.37						8,096,121.37
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		8,096,121.37						8,096,121.37
（四）利润分配							-29,700,000	-29,700,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,700,000	-29,700,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	135,000,000	477,268,012.72			26,709,731.34		91,262,849.71	730,240,593.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	135,000,000	469,171,891.35			21,835,862.42		110,434,649.16	736,442,402.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	135,000,000	469,171,891.35			21,835,862.42		110,434,649.16	736,442,402.93
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					4,873,868.92		-16,885,179.71	-12,011,310.79
(一) 净利润							48,738,689.21	48,738,689.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							48,738,689.21	48,738,689.21
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,873,868.92		-65,623,868.92	-60,750,000
1. 提取盈余公积					4,873,868.92		-4,873,868.92	

					92		92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,750,000	-60,750,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	135,000,000	469,171,890			26,709,731.34		93,549,469.45	724,431,092.14

（三）公司基本情况

1、公司历史沿革

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系1993年3月分别经江苏昆山经济技术开发区管理委员会以“昆经开资（93）字第40号”文、江苏省人民政府以外经贸苏府资字(1993)11548号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准设立的独资企业，由台湾金利商标股份有限公司委托其子公司香港金利商标有限公司投资，投资总额120万美元，注册资本84万美元。于1993年4月2日领取了注册号为工商企独苏苏字第00163号企业法人营业执照。

后经历次增资和股权转让，至2008年本公司股本总额由8000万股增加到10000万股，注册资本由8000万元人民币增加到10000万元人民币。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]906号文核准，本公司于2010年8月18日首次公开发行人民币普通股（A股）3,500万股。经深圳证券交易所深证上[2010]273号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年8月31日起在深圳证券交易所上市交易。

2010年10月14日，本公司完成相关工商变更登记手续并取得了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司类型由股份有限公司（中外合资，未上市）变更为股份有限公司（中外合资，上市）。公司注册资本由人民币10000万元变更为人民币13500万元。

注册地址为：江苏省昆山经济技术开发区昆嘉路1098号。

本公司控股股东为萨摩亚SONEM INC.，最终控制人为廖氏家族。

2、行业性质

本公司属消费品外观件制造行业。

3、经营范围

许可经营项目：商标印刷。一般经营项目：生产各类铭板、电子电器零配件、相关汽车零件、轮圈附件、新型电子元器件（敏感元器件及传感器、电力电子器件、光电子器件）；塑料射出成型、组装、表面加工；柔性线路板、非金属制品模具设计、制造；销售自产产品、从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口业务及相关配套服务（涉及配额及许可证管理、专项规定管理的商品应按国家有关规定办理）。

4、主要产品

各类铭板、外观塑胶件、薄膜开关的生产和销售。

5、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立管理部、资材部、财务部、资讯部、业务部、研发中心、塑胶部、铭板部、质管部、证券部、人力资源部、审计部等职能部门。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司执行《企业会计准则》及其后续规定。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

① 在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月一日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生各月中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的平均数折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生各月中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的平均数折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于其他类别的金融资产或金融负债、相关的交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值。

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益-资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，应当计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时

计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

具体地：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

⑤其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据

- ①企业收取金融资产现金流量的合同权利终止的；
- ②企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方；
- ③企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，即企业保留了部分但不是几乎所有金融资产所有权上的风险和报酬，按照金融资产转移准则，此时，企业应当判断是否放弃了对该金融资产的控制。如果放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该金融资产；如果没有放弃，按继续涉入处理。

金融资产转移的计量

- ①金融资产整体转移满足终止确认条件的——应当终止确认该金融资产，同时按以下公式确认相关损益：

金融资产整体转移的损益 = 因转移收到的对价 + 原直接计入所有者权益的公允价值变动累计利得（如为累计损失，应为减项） - 所转移金融资产的账面价值

②金融资产部分转移满足终止确认条件的——应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的对价+原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）-终止确认部分的账面价值。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）金融负债终止确认条件

企业成为金融工具合同的一方并承担相应义务时确认金融负债。根据此确认条件，对于由衍生工具合同形成的义务，企业应当将其确认为金融负债。但是如果衍生工具涉及金融资产转移且导致金融资产转移不符合终止确认条件的则不再确认该项义务为金融负债，以避免企业重复确认负债。企业应当在金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试，对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试，主要金融资产计提准备的具体方法分别如下：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据

其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

存在下列情况之一的，表明企业没有明确意图将金融资产持有至到期：

- ①持有该金融资产的期限不确定；
 - ②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产；
- 但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外
- ③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；
 - ④其他表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

存在下列情况之一的，表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期；
- ③其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入帐金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额 500 万元以上的应收账款，单笔金额 50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额确定减值损失，计提坏帐准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本公司对单项金额 500 万元以上，单独测试未发生减值的应收账款，以及单项金额 500 万元以下的金额非重大的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。本公司对单项金额 50 万元以上，单独测试未发生减值的其他应收款，以及单项金额 50 万元以下的金额其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	50%	50%
2—3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司期末对单项金额不重大、涉讼等性质特殊的应收款项单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、在产品、产成品、委托加工物资等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货时按加权平均法计价；低值易耗品、包装物于领用时一次性摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值，是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司在发生存货毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，直接计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

公司的存货盘存制度采用永续盘存法。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司根据业务计划，将短期内（3个月以上）预计暂不使用的设备归入闲置固定资产，闲置固定资产仍按分类折旧政策计提折旧。

对于持有待售的固定资产，本公司调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其

公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	7、10	10	14.28、9
电子设备	5	0、10	20、18
运输设备	5	0、10	20、18
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。在建工程达到预计可使用状态并交付使用时，确认为固定资产。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程利息资本化的金额按截至到期末止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，

按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司报告期内的无形资产主要为土地使用权和应用软件，土地使用权的使用寿命按获取的土地使用权证规定的期限或与国家土地管理部门签订的土地购买协议中规定的使用年限确定，应用软件的使用寿命确定为10年。

项目	预计使用寿命	依据
应用软件	10年	预计使用年限确定
土地使用权	50年	土地购买协议中规定的使用年限确定

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预计无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，有关研究活动的例子包括：意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出

新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。有关开发活动的例子包括：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的的设计、建造和测试等。

（6）内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括信息披露费等，按照合同约定期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

企业应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定确定权益工具的公允价值，并根据股份支付协议的条款的条件进行调整。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

股份支付的确认和计量，应当以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。

①授权日

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付或者现金结算的股份支付，企业在授予日都不进行会计处理。

②等待期内的每个资产负债表日

等待期内每个资产负债表日，企业应将取得的职工提供的服务计入成本费用，计入成本费用的金额应当按照权益工具的公允价值计量。

等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

③可行权日之后

I.对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。企业应在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。

II.对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债（应付职工薪酬）公允价值的变动应当计入当期损益（公允价值变动损益）。

可行权条件的修改

通常情况下，股份支付协议生效后，不应对其条款和条件随意修改。但在某些情况下，可能需要修改授予权益工具的股份支付协议中的条款和条件。

在会计核算上，无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，企业都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

24、回购本公司股份

(1) 回购股份

企业回购股份时，应当按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

(2) 确认成本费用

按照企业会计准则对职工权益结算股份支付的规定，企业应当在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。

(3) 职工行权

企业应按职工行权购买本企业股份时收到的价款，借记“银行存款”等科目，同时转销等待期内在资本公积（其他资本公积）中累计的金额，借记“资本公积——其他资本公积”科目，按回购的库存股成本，贷记“库存股”科目，按照上述借贷方差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体地，内销产品收入确认的时点是，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，获得收取货款的权利，据此开具发票确认收入；外销产品收入确认的时点是，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，获得海关核准放行、报关出口时确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

（1）类型

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条

件，以及能够收到政府补助时予以确认。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括以下情况产生的所得税：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（2）确认递延所得税负债的依据

除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，企业对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。除与直接计入所有者权益的交易或事项以及企业合并中取得资产、负债相关的以外，在确认递延所得税负债的同时，应增加利润表中的所得税费用。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

① 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

② 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

① 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

② 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产**(1) 持有待售资产确认标准**

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无特别说明

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各子公司、孙公司执行的所得税税率

①Smart Advance Co.,LTD完全免税；

Smart Advance Co.,LTD的子公司Kee Interface Technology,Inc.主要有联邦税率和州税率：联邦税率按不同应纳税所得额（含税级距）计算，详细内容见审计报告附注三、税项；加利福尼亚州所得税: 8.84%；

②KEE Europe GmbH（金利(欧洲)有限公司）所得税税率为25%，团结附加税税率为5.5%；

③KEE Hong Kong Limited（金利表面材料应用科技有限公司）企业所得税率为16.5%；

④KEE TAIWAN CO., LTD（台湾金利表面材料应用科技有限公司）所得税税率为17%。

2、税收优惠及批文

①公司增值税

本公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为17%，出口退税实行“免、抵、退”办法核算，报告期内退税率包括17%、13%、11%、5%。

②企业所得税

本公司于2011年2月10日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号:GR201032000222，发证时间：2010年9月17日，有效期三

年，本公司的企业所得税优惠期为2010年1月1日至2012年12月31日。依照《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等有关规定，在上述企业所得税优惠期内本公司按15%的税率缴纳企业所得税。报告期内，公司所得税税率为15%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
KEE Europe Gmbh(金利(欧洲)有限公司)	有限公司	德国黑森州	贸易	10 万欧元	铭板、塑胶件和薄膜开关的销售、客户开发及售后服务	971,988.64	-	100%	100%	是	无	无	无
KEE Hong Kong Limited (金利表面材料应用科技有限公司)	有限公司	香港	贸易	10 万美元	电子元器件的贸易、咨询与售后服务	682,250	-	100%	100%	是	无	无	无
台湾金利表面材料应用科技有限公司	有限公司	台湾	贸易	299,985 美元	铭板、塑胶、薄膜开关、模具的贸易、咨询与售后服务	1,959,202.03	-	100%	100%	是	无	无	无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
SMART ADVANC E CO.,LTD	国外企业	萨摩 亚	一般投 资业	2,553,2 68 美元	一般投 资业	8,148,3 94.56	--	100 %	100%	是	无	无	无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

 适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

 适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

 适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

 适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

 适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买
 适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并
 适用 不适用

10、报告期内境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
SMART (合并 KIT 后报表)	美元	资产负债类	6.3249	2012-6-30 汇率
SMART (合并 KIT 后报表)	美元	实收资本	7.6957	历史汇率
SMART (合并 KIT 后报表)	美元	损益类	6.3074	2012 年 1-6 月平均汇率
金利(欧洲)有限公司	欧元	资产负债类	7.8710	2012-6-30 汇率
金利(欧洲)有限公司	欧元	实收资本	9.7199	历史汇率
金利(欧洲)有限公司	欧元	损益类	8.1771	2012 年 1-6 月平均汇率
金利表面材料应用科技有限公司	美元	资产负债类	6.3249	2012-6-30 汇率
金利表面材料应用科技有限公司	美元	实收资本	6.8225	历史汇率
金利表面材料应用科技有限公司	美元	损益类	6.3074	2012 年 1-6 月平均汇率
台湾金利表面材料应用科技有限公司	台币	资产负债类	0.2115	2012-6-30 汇率
台湾金利表面材料应用科技有限公司	台币	实收资本	0.2257	历史汇率
台湾金利表面材料应用科技有限公司	台币	损益类	0.2125	2012 年 1-6 月平均汇率

SMART (合并 KIT 后报表) 外币报表折算差额-2,656,616.72 元; 欧洲金利公司外币报表折算差额-305,629.77 元; 金利表面材料应用科技有限公司外币报表折算差额-217,326.33 元, 台湾金利表面材料应用科技有限公司外币报表折算差额-35,030.45 元。

(七) 合并财务报表主要项目注释
1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	119,171.07	--	--	63,323.39
人民币	--	--	64,785.63	--	--	34,016.86

美元	619.02	6.3249	3,915.24	619.02	6.3009	3,900.38
港币	855	0.8152	697.01	1,166	0.8107	945.28
澳元	1,062.8	6.3474	6,746.02	590.6	6.4093	3,785.33
新币	2,996.99	4.969	14,892.04	172.84	4.8569	839.47
日元	25,000	0.0796	1,991.2	25,000	0.0811	2,027.5
欧元	2,712.45	7.871	21,349.69	1,681.63	8.1625	13,726.3
英镑	420.35	9.8169	4,126.53	420.35	9.7116	4,082.27
台币	3,157	0.2115	667.71			
银行存款：	--	--	475,324,362.33	--	--	544,530,179.28
人民币	--	--	436,488,246.65	--	--	502,487,331.1
美元	5,783,042.51	6.3249	36,577,165.57	6,339,319.97	6.3009	39,943,421.2
日元	238,594	0.0796	19,003.53	238,594	0.0811	19,349.97
欧元	222,191.32	7.871	1,748,881.45	234,465.41	8.1625	1,913,824.65
台币	2,321,821	0.2115	491,065.13	797,756	0.2084	166,252.36
其他货币资金：	--	--	0	--	--	705,649.7
人民币	--	--	0	--	--	705,649.7
合计	--	--	475,443,533.4	--	--	545,299,152.37

截至2012年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		685,120
合计		685,120

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

本公司交易性金融资产2012年6月30日较2011年12月31日减少100.00%，主要系本公司远期外汇业务公允价值变动影响所致。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,638,000	2,766,400
商业承兑汇票		
合计	1,638,000	2,766,400

本公司应收票据余额2012年6月30日较2011年12月31日减少40.79%，主要系本公司期末尚未到期的银行承兑汇票余额减少所致；

(2) 期末无已质押的应收票据

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	1,310,769.58	6,786,417.5	7,131,483.34	965,703.74
合计	1,310,769.58	6,786,417.5	7,131,483.34	965,703.74

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	97,154,796.05	100%	4,913,963.81	5.06%	77,089,802.52	100%	3,889,590.12	5.05%
组合小计	97,154,796.05	100%	4,913,963.81	5.06%	77,089,802.52	100%	3,889,590.12	5.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	97,154,796.05	--	4,913,963.81	--	77,089,802.52	--	3,889,590.12	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	97,046,711.76	99.89%	4,852,335.58	77,011,802.52	99.9%	3,850,590.12
1 年以内小计	97,046,711.76	99.89%	4,852,335.58	77,011,802.52	99.9%	3,850,590.12
1 至 2 年	82,797.34	0.09%	41,398.67	78,000	0.1%	39,000
2 至 3 年	25,286.95	0.02%	20,229.56			

3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	97,154,796.05	--	4,913,963.81	77,089,802.52	--	3,889,590.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
ResMed Asia Operations Pty Ltd(Singapore Branch)	非关联方	16,818,174.37	1 年以内	17.31%
大陆泰密克汽车系统(上海)有限公司	非关联方	11,899,540.52	1 年以内	12.25%
Philips Consumer Lifestyle	非关联方	9,380,676.23	1 年以内	9.66%
Jász-Plasztik Kft.	非关联方	6,675,382.95	1 年以内	6.87%
ResMed Ltd.	非关联方	4,716,663.86	1 年以内	4.85%
合计	--	49,490,437.93	--	50.94%

(6) 应收关联方账款情况
 适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况
 适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额
 适用 不适用

7、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	512,065.94	100%	66,859.45	13.06%	6,871,050.16	100%	397,783.93	5.79%
组合小计	512,065.94	100%	66,859.45	13.06%	6,871,050.16	100%	397,783.93	5.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	512,065.94	--	66,859.45	--	6,871,050.16	--	397,783.93	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中:						
	417,381.53	81.51%	19,017.23	6,751,202.58	98.26%	337,560.13
1 年以内小计	417,381.53	81.51%	19,017.23	6,751,202.58	98.26%	337,560.13
1 至 2 年	93,684.41	18.3%	46,842.22	118,847.58	1.73%	59,423.8
2 至 3 年				1,000	0.01%	800
3 年以上	1,000	0.2%	1,000			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	512,065.94	--	66,859.45	6,871,050.16	--	397,783.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
DISCOUNT SCREEN SUPPLY, LLC.	非关联方	183,946.57	1 年以内	35.92%

延锋百利得（上海）汽车安全	非关联方	108,368	1 年以内	21.16%
苏州工业园区海关	非关联方	50,000	1 年以内	9.76%
昆山英格玛人力资源有限公司	非关联方	18,940.61	1 年以内	3.7%
裕元酒店	非关联方	18,541	1 年以内	3.62%
合计	--	379,796.18	--	74.17%

（7）其他应收关联方账款情况

适用 不适用

（8）终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,584,502.69	96.19%	3,229,431.44	99.81%
1 至 2 年	141,792.76	3.81%	6,200	0.19%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,726,295.45	--	3,235,631.44	--

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
LEONHARD KURZ Stiftung&Co.KG	本公司供应商	1,811,480.75	2012 年	预付货款
中央金库（预付税金）	海关征税帐户	527,560.78	2012 年	预付税金

江苏省电力公司昆山市供电公司	供电局	448,269.25	2012 年	预付电费
上海昊乐工业涂料有限公司	本公司供应商	140,196.11	2012 年	预付货款
KOUTEC CO,LTD	本公司供应商	135,592.76	2011 年	预付货款
合计	--	3,063,099.65	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

本报告期账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
KOUTEC CO,LTD	135,592.76	1-2年	预付的配件尚未验收完毕

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,445,691.93	107,196.24	11,338,495.69	9,625,065.22		9,625,065.22
在产品	11,574,975.55	243,090.74	11,331,884.81	10,466,605.46	221,588	10,245,017.46
库存商品	17,185,644.91	671,105.06	16,514,539.85	18,882,489.64	552,299.18	18,330,190.46
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	40,206,312.39	1,021,392.04	39,184,920.35	38,974,160.32	773,887.18	38,200,273.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		107,196.24			107,196.24

在产品	221,588	21,502.74			243,090.74
库存商品	552,299.18	245,665.18		126,859.3	671,105.06
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	773,887.18	374,364.16	0	126,859.3	1,021,392.04

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	见公司前述存货会计政策		
库存商品	见公司前述存货会计政策		
在产品	见公司前述存货会计政策		
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

适用 不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	179,949,481.61	51,648,333.87		1,517,255.05	230,080,560.43
其中：房屋及建筑物	57,590,318.43	41,797,023.13		150,000	99,237,341.56
机器设备	94,635,766.26	5,674,432.91		357,674.5	99,952,524.67
运输工具	5,883,371.75	2,675.95		198,537.44	5,687,510.26
电子设备	21,840,025.17	4,174,201.88		811,043.11	25,203,183.94
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	75,941,552.16	0	6,760,295.94	1,269,960.82	81,431,887.28
其中：房屋及建筑物	13,155,277.18	0	1,459,244.98	48,375	14,566,147.16
机器设备	45,754,241.54	0	3,839,466.27	318,861.33	49,274,846.48
运输工具	1,999,759.92	0	356,929.67	178,683.7	2,178,005.89
电子设备	15,032,273.52	0	1,104,655.02	724,040.79	15,412,887.75
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	104,007,929.45	--			148,648,673.15
其中：房屋及建筑物	44,435,041.25	--			84,671,194.4
机器设备	48,881,524.72	--			50,677,678.19
运输工具	3,883,611.83	--			3,509,504.37
电子设备	6,807,751.65	--			9,790,296.19
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物	0	--			0
机器设备	0	--			0
运输工具	0	--			0
电子设备	0	--			0
五、固定资产账面价值合计	104,007,929.45	--			148,648,673.15
其中：房屋及建筑物	44,435,041.25	--			84,671,194.4
机器设备	48,881,524.72	--			50,677,678.19
运输工具	3,883,611.83	--			3,509,504.37
电子设备	6,807,751.65	--			9,790,296.19

本期折旧额 6,760,295.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,219,000.45 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	1,443,405.75	739,380.23		704,025.52	机器设备
运输工具					
其他	656,409.04	578,280.37		78,128.67	其他
合计	2,099,814.79	1,317,660.6		782,154.19	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产
 适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况
 适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

本期新购买土地上所附的房屋建筑物，尚未取得房产证，未取得房产证房屋建筑物原值37,541,769.93元、净值37,400,988.29元。

18、在建工程
(1) 在建工程分项列示如下：

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
夏驾河建设项目				410,958.25		410,958.25
钢构消防工程				890,000		890,000
培训中心	48,802.8		48,802.8	48,802.8		48,802.8
四期厂房装饰				61,000		61,000
研发暨模具中心-土建	33,000		33,000	33,000		33,000

五期仓库--土建	76,993		76,993	75,193		75,193
发电机				801,000		801,000
二期二楼洁净室装饰				3,346,200		3,346,200
大型注塑件	120,000		120,000	60,000		60,000
新土地及新厂房	14,000		14,000	14,000		14,000
员工宿舍楼	6,858,731.23		6,858,731.23			
二期厂房	15,175		15,175			
待安装设备	1,954,003.33		1,954,003.33	2,847,951.98		2,847,951.98
合计	9,120,705.36	0	9,120,705.36	8,588,106.03	0	8,588,106.03

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
夏驾河建设 项目		410,958.25			410,958.25							
钢构消防工 程		890,000		890,000								
培训中心		48,802.8										48,802.8
四期厂房装 饰		61,000			61,000							
研发暨模具 中心-土建		33,000										33,000
五期仓库--土 建		75,193	1,800									76,993
发电机		801,000	89,000	890,000								
二期二楼洁 净室装饰		3,346,200	30,000	3,376,200								
大型注塑件		60,000	60,000									120,000
新土地及新 厂房		14,000										14,000
员工宿舍楼			6,858,731.23									6,858,731.23

二期厂房			15,175									15,175
待安装设备		2,847,951.98	6,168,851.8	7,062,800.45								1,954,003.33
合计		8,588,106.03	13,223,558.03	12,219,000.45	471,958.25	--	--	-	-	--	--	9,120,705.36

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,369,465.67	22,070,567.01	5,327,390	33,112,642.68
土地使用权	10,541,864.4	22,069,867.68	5,327,390	27,284,342.08
管理软件	5,827,601.27	699.33		5,828,300.6
二、累计摊销合计	4,243,798.8	725,039.85	612,649.62	4,356,189.03
土地使用权	1,454,599.2	127,492.94	612,649.62	969,442.52
管理软件	2,789,199.6	597,546.91		3,386,746.51
三、无形资产账面净值合计	12,125,666.87	21,345,527.16	4,714,740.38	28,756,453.65
土地使用权	9,087,265.2	21,942,374.74	4,714,740.38	26,314,899.56
管理软件	3,038,401.67	-596,847.58		2,441,554.09
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				

管理软件				
无形资产账面价值合计	12,125,666.87	21,345,527.16	4,714,740.38	28,756,453.65
土地使用权	9,087,265.2	21,942,374.74	4,714,740.38	26,314,899.56
管理软件	3,038,401.67	-596,847.58		2,441,554.09

本期摊销额 725,039.85 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
证券时报常年信息披露费	440,000		60,000		380,000	
证券信息公司常年信息披露费	466,666.72		49,999.98		416,666.74	
厂商服务	160,000		30,000		130,000	
其他	194,222.25		31,125.36	28,220.36	134,876.53	
合计	1,260,888.97		171,125.34	28,220.36	1,061,543.27	--

长期待摊费用的说明：

本公司支付证券时报常年信息披露费，按协议期限5年进行摊销；本公司支付深圳证券信息公司信息披露费按协议期限6年进行摊销；厂商服务按服务期4年进行摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	635,643.28	505,933.2
其它应收款坏账准备	2,619.60	50,359.83
存货跌价准备	153,208.81	116,083.08
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	40,125.00	
小 计	831,596.69	672,376.11
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		102,768
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
税务在实际收到时才认可的利息收入	144,855.56	196,615.43
小计	144,855.56	299,383.43

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
税务在实际收到时才认可的利息收入	965,703.74	1,310,769.58
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		685,120.00
小计	965,703.74	1,995,889.58
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	4,237,621.89	3,372,888
其它应收款坏账准备	17,464.02	335,732.21
存货跌价准备	1,021,392.04	773,887.18
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	267,500.00	
小计	5,543,977.95	4,482,507.39

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	4,287,374.05	693,449.21			4,980,823.26
二、存货跌价准备	773,887.18	374,364.16		126,859.3	1,021,392.04
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,061,261.23	1,067,813.37	0	126,859.3	6,002,215.3

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	267,500	

交易性金融负债的说明：

本公司交易性金融资产 2012 年 6 月 30 日较 2011 年 12 月 31 日增加 267,500 元，主要系本公司远期外汇业务公允价值变动影响所致。

31、应付票据

适用 不适用

32、应付账款

(1) 各年年末应付账款列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	45,560,854.85	42,983,428.41
1-2 年	966,732.04	716,797.31
2-3 年	534,940.08	522,780.16
3 年以上		
合计	47,062,526.97	44,223,005.88

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

截至 2012 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
CCTC INDUSTRIAL LTD	948,010.32	设备款	设备调试中
鼎新电脑股份有限公司	287,672.26	服务费尾款	服务费尾款
Hop Shing Engineering Co.,Ltd	51,635.48	发电机	未过保固期
合计	1,287,318.06		

33、预收账款

(1) 预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	680,716.53	562,273.82
1-2 年	1,201.73	1,197.17
2-3 年		
3 年以上		
合计	681,918.26	563,470.99

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,026,667.77	47,832,432.69	54,327,170.63	12,531,929.83
二、职工福利费	304,528.25	3,133,766	3,370,567.2	67,727.05
三、社会保险费	34,479.78	5,603,047.12	5,619,551.94	17,974.96
其中：医疗保险费		1,186,341.68	1,186,341.68	
基本养老保险费	34,479.78	3,086,147.93	3,102,652.75	17,974.96
失业保险费		296,667.56	296,667.56	
工伤保险费		148,333.79	148,333.79	
生育保险费		148,333.78	148,333.78	
综合保险		737,222.38	737,222.38	
四、住房公积金		435,224	435,224	
五、辞退福利				
六、其他	28,291.11	216,433.23	46,256.83	198,467.51
工会经费和职工教育经费	28,291.11	216,433.23	46,256.83	198,467.51
非货币性福利				

除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
合计	19,393,966.91	57,220,903.04	63,798,770.6	12,816,099.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 198,467.51 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

职工工资每月5号发放，计提的年终奖于次年春节前后发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-945,873.48	-668,314.2
消费税		
营业税		
企业所得税	3,594,241.93	2,122,035.17
个人所得税	108,015.62	218,418.1
城市维护建设税	224,908.08	140,512.13
教育费附加	160,648.63	100,365.8
其他税种	274,007.63	158,827.19
合计	3,415,948.41	2,071,844.19

本公司应交税费余额2012年6月30日较2011年12月31日增加64.87%，主要系本公司2012年6月30日应交企业所得税增加所致。

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,385,470.72	5,137,954.02

1-2 年（含）		5,400
2-3 年（含）		20,000
3 年以上		
合计	3,385,470.72	5,163,354.02

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	2012-6-30余额	性质或内容
代收股利个税	776,810.51	代收代交个税
销售佣金	587,906.60	佣金
保险理赔款	412,154.85	保险理赔款
合 计	1,776,871.96	

本公司其他应付款余额2012年6月30日较2011年12月31日减少34.43%，主要系本公司2011年12月31日应付中介机构服务费等在本期已支付所致。

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 明细项目

适用 不适用

(2) 一年内到期的长期借款

适用 不适用

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款
 适用 不适用

41、其他流动负债
 适用 不适用

42、长期借款
(1) 长期借款分类
 适用 不适用

(2) 金额前五名的长期借款
 适用 不适用

43、应付债券
 适用 不适用

44、长期应付款
(1) 金额前五名长期应付款情况
 适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细
 适用 不适用

45、专项应付款
 适用 不适用

46、其他非流动负债
 适用 不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	135,000,000						135,000,000

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	466,875,520			466,875,520
其他资本公积		8,096,121.37		8,096,121.37
合计	466,875,520	8,096,121.37		474,971,641.37

资本公积说明：

本期资本公积增加系政府收回原夏驾河土地，本公司将取得的搬迁补偿款扣除搬迁所发生的无形资产和在建工程损失后，全部转入资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,939,368.47			26,939,368.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,939,368.47			26,939,368.47

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	99,065,232.23	--	115,281,844.78	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	99,065,232.23	--	115,281,844.78	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,736,372.96	--	49,407,256.37	--
减：提取法定盈余公积			4,873,868.92	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	29,700,000		60,750,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	99,101,605.19	--	99,065,232.23	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

根据本公司2011年度股东大会决议，以2011年12月31日总股本1.35亿股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.20元（含税），共计派发29,700,000.00元。

54、营业收入及营业成本
(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入：	196,757,046.11	160,114,498.04
其中：主营业务收入	195,097,235.17	159,552,417.10
其他业务收入	1,659,810.94	562,080.94
营业成本	130,226,921.67	97,672,397.11

其中:主营业务成本	129,791,309.68	97,609,547.33
其他业务成本	435,611.99	62,849.78

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
3C 类	43,915,710.9	35,452,555.79	38,329,493.5	27,541,142.41
家电类	27,535,522.85	18,132,001.73	16,416,951.09	10,663,254.92
汽车类	25,392,423.49	20,101,135.79	17,485,117.24	13,562,657.96
其他类	83,229,056.89	46,390,690.08	72,618,426.64	36,594,349.63
贸易收入	16,684,331.98	10,150,538.28	15,264,509.57	9,310,992.19
合计	196,757,046.11	130,226,921.67	160,114,498.04	97,672,397.11

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铭板产品	36,930,881.44	24,173,244.26	26,600,731.8	16,837,596.46
薄膜开关	6,688,366.82	5,150,788.04	5,507,375.07	3,811,133.99
传统塑胶件	89,505,428.31	56,699,968.49	70,705,743.8	41,850,594.15
IML 塑胶件	45,288,226.63	33,616,770.59	41,474,056.86	25,799,230.55
贸易收入	16,684,331.97	10,150,538.3	15,264,509.57	9,310,992.19
废料收入	1,659,810.94	435,611.99	562,080.94	62,849.78
合计	196,757,046.11	130,226,921.67	160,114,498.04	97,672,397.11

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	42,264,314.22	32,869,890.35	36,482,080.01	26,505,311.4

国外	154,492,731.89	97,357,031.32	123,632,418.03	71,167,085.71
合计	196,757,046.11	130,226,921.67	160,114,498.04	97,672,397.11

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
ResMed	64,226,418.55	32.64%
皇家飞利浦电子有限公司	32,171,429.26	16.35%
Continental(VDO 威迪欧)	21,055,270.66	10.7%
Callaway	7,395,314.17	3.76%
LEISER S. DE R.L. DE C.V.	6,302,776.8	3.2%
合计	131,151,209.44	66.66%

55、合同项目收入

 适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	15,548.12	15,426.44	5%
城市维护建设税	1,001,934.28	796,357.8	7%
教育费附加	715,667.34	550,096.03	5%
资源税			
合计	1,733,149.74	1,361,880.27	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-952,620	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-952,620	
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-952,620	

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	345,570	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	345,570	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

 适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

 适用 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	731,910.42	308,401.47
二、存货跌价损失	374,364.16	74,942.54

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,106,274.58	383,344.01

60、营业外收入

(1) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,156.35	30,329.09
其中：固定资产处置利得	1,156.35	30,329.09
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	242,000	1,100,500
其他	145,446.77	1,579.23
合计	388,603.12	1,132,408.32

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
劳动局先进单位奖励		500	
财政局先进单位奖励奖金		1,000,000	

软件正版自助金额		100,000	
专利申请资助资金	42,000		
高新技术奖励	200,000		
合计	242,000	1,100,500	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	229,325.59	119,511.62
其中：固定资产处置损失	229,325.59	119,511.62
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	6,514.65	501.59
合计	235,840.24	120,013.21

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,880,761.15	5,122,278.94
递延所得税调整	-313,748.45	412,105.11
合计	4,567,012.7	5,534,384.05

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	2012年1-6月	2011年1-6月
-------	-----------	-----------

	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.22	0.22	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.22	0.22	0.24	0.24

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	29,736,372.96	32,766,772.10
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-386,144.05	1,000,233.34
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	30,122,517.01	31,766,538.76
年初股份总数	4	135,000,000.00	135,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	135,000,000.00	135,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	135,000,000.00	135,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.22	0.24
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.22	0.24
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-$	0.22	0.24

	17)]÷(13+19)		
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times 100\% - 17] \div (12+19)$	0.22	0.24

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3. 列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

本公司本报告列报期间至财务报告批准报出日不存在不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	45,883.02	-194,960.47
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	45,883.02	-194,960.47
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	45,883.02	-194,960.47

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	779,149.58
利息收入	7,294,238.36
政府补助	13,469,344.89
其他	33,132.66
合计	21,575,865.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

差旅费	1,150,523.49
交际费	170,757.45
环保费	260,313.55
办公费	1,611,996.37
邮电费	551,167.39
运输费	245,823.29
保险费	95,183.45
租赁费	409,626.19
出口费用	412,292.43
业务宣传费	187,583.55
单位往来	120,000
顾问费	4,506,529.87
佣金支出	609,449.75
其他	147,274.11
合计	10,478,520.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	29,736,372.96	32,766,772.1
加：资产减值准备	1,106,274.58	383,344.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,717,790.63	5,888,416.79
无形资产摊销	731,758.7	578,232.92
长期待摊费用摊销	171,125.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	228,169.24	89,182.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	952,620	
财务费用（收益以“-”号填列）		26,000
投资损失（收益以“-”号填列）	-345,570	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-159,220.58	-53,145.1
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-154,527.87	465,250.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,232,152.07	-518,344.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,119,162.05	-14,263,480.5
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-941,535.8	3,125,775.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,691,943.08	28,488,003.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	475,443,533.4	524,676,544.83
减：现金的期初余额	545,299,152.37	567,621,644.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-69,855,618.97	-42,945,099.79

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	475,443,533.4	545,299,152.37
其中：库存现金	119,171.07	63,323.39
可随时用于支付的银行存款	475,324,362.33	544,530,179.28
可随时用于支付的其他货币资金		705,649.7
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	475,443,533.4	545,299,152.37

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
萨摩亚 SONEM INC.	控股股东	国外企业	Equity Trust Chambers, P.O. Box 3269, Apia, Samoa	廖日兴	对外投资事业、转投资事业、控股公司	5000 万美元	66.67%	66.67%	廖氏家族	--

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
KEE Europe Gmbh(金利欧洲公司)	控股子公司	有限公司	德国黑森州	方幼玲	贸易	10 万欧元	100%	100%	--
KEE Hong Kong Limited (金利表面材料应用科技有限公司)	控股子公司	有限公司	香港	方幼玲	贸易	10 万美元	100%	100%	--
台湾金利表面材料应用科技有限公司	控股子公司	有限公司	台湾	方幼玲	贸易	299,985 美元	100%	100%	--
SMART ADVANCE CO.,LTD	控股子公司	国外企业	萨摩亚	方幼玲	一般投资业	2,553,268 美元	100%	100%	--

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
萨摩亚 FIRSTEX INC.	本公司股东之一	--
金利佑兴投资股份有限公司	受同一实际控制人控制	--

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

适用 不适用

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
金利佑兴投资股份有限公司	台湾金利表面材料应用科技有限公司	办公楼	正常	--	2011年05月01日	2014年04月30日	参考周边市场价格,协商确定	597,082	无大影响

关联租赁情况说明

本公司之子公司台湾金利表面材料应用科技有限公司租赁金利佑兴投资股份有限公司所属办公楼，租赁面积 407.85 平方米，折合 123.38 坪。租赁期限自 2011 年 05 月 01 日至 2014 年 04 月 30 日。租金定价参考周边市场价格，经双方协商确定；租金为每月新台币 9.4775 万元。2012 年 1 月—2012 年 6 月台湾金利表面材料应用科技有限公司应支付租金 597,082.00 新台币。另 2012 年 1-6 月租赁房屋耗用电费 310,000.00 新台币。截至 2012 年 6 月 30 日，尚未支付金额为 398,541.00 元。

(4) 关联担保情况

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

适用 不适用

5、关联方应收应付款项

适用 不适用

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

适用 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

适用 不适用

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

(1) 2011 年 12 月 8 日, 本公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产的议案》, 本公司拟购买 Control Investments Limited (以下简称“康铨投资”) 持有的宇瀚光电科技(苏州)有限公司(以下简称“宇瀚光电”) 100%股权, 预估值约为 3.70 亿元, 具体交易价格以具有证券业务资格的资产评估机构出具的资产评估报告确认的评估值为依据, 由双方协商确定。本公司拟向康铨投资支付不超过人民币 2 亿元的资金收购其持有的宇瀚光电 51%股权, 向康铨投资拟设立的子公司康铨(上海)企业管理咨询有限公司(以下简称“上海康铨”)非公开发行股份购买其持有的 49%宇瀚光电股权, 发行价格为 17.34 元/股, 发行数量 1000 万股-1200 万股。

(2) 2012 年 2 月 22 日, 本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产的议案》:

①交易概况: 目前康铨投资持有宇瀚光电 100%的股权。康铨投资已在中国境内设立全资子公司康铨(上海)贸易有限公司(原名为康铨(上海)企业管理咨询有限公司), 并拟以其持有的宇瀚光电 49%的股权对该公司进行增资, 增资完成后, 康铨投资持有宇瀚光电 51%股权, 上海康铨持有宇瀚光电 49%股权。本公司拟向康铨投资支付现金购买其持有的宇瀚光电 51%股权, 向上海康铨发行股份购买其持有的宇瀚光电 49%股权。交易完成后, 宇瀚光电成为本公司的全资子公司。

2012 年 1 月 20 日, 上海商务委员会以沪商外资批[2012]233 号批复, 同意康铨投资以其在宇瀚光电 49%股权以及美元现汇向上海康铨增资。2012 年 1 月 29 日, 上海康铨换领了编号为沪独资字[2011]4093 号的中华人民共和国外商投资企业批准证书。

②购买资产交易的情况: 本公司拟购买的资产(标的资产)为宇瀚光电 100%股权。根据中和资产评估

有限公司出具的《昆山金利表面材料应用科技股份有限公司拟收购宇瀚光电科技（苏州）有限公司股东股权资产评估报告书》[中和评报字（2011）第BJV3091号]，标的资产在评估基准日（2011年9月30日）的评估值为37,100.00万元，在此基础上，重组各方协商一致，确定标的资产的交易价格为37,000.00万元。

③现金对价支付方案：本公司拟向康铨投资支付18,870万元的资金收购其持有的宇瀚光电51%股权。

④非公开发行股票的种类和面值：本公司采取向上海康铨非公开发行股份的方式购买其持有的49%宇瀚光电股权。本次发行的股票种类为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。

⑤非公开发行股票的发行方式：本次发行股票采用非公开发行的方式，在获得中国证监会核准后六个月内选择适当时机向特定对象发行股票。

⑥非公开发行股票的发行价格：定价基准日为本次非公开发行股份及支付现金购买资产的董事会决议公告日，发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价。公司董事会召开前，已于2011年10月10日停牌，按照停牌前20个交易日的股票交易总额除以股票交易总量计算，交易均价为17.34元/股，则发行价格为17.34元/股，如本公司A股股票在本次发行的定价基准日至发行日期间如有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项，则该发行价格应相应调整。最终发行价格尚须公司股东大会批准。

⑦非公开发行股票的发行数量、发行对象及认购方式：本次公司拟向上海康铨合计定向发行10,455,594股。如本公司A股股票在本次发行的定价基准日至发行日期间如有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项，则该发行数量应相应调整。

上海康铨以其拥有宇瀚光电49%股权为对价认购本次非公开发行的股份。

⑧非公开发行股票的锁定期：上海康铨认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让，之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定及其承诺执行。

⑨本次发行前滚存未分配利润的归属：本次向特定对象非公开发行股票完成后，发行前滚存的未分配利润将由公司新老股东按照发行后的股权比例共享。

⑩过渡期损益归属：资产评估基准日至交割完成之日的期间收益或因其他原因而增加的净资产部分由本公司享有，期间亏损或其他原因而减少的净资产部分，由康铨投资及上海康铨按照其在宇瀚光电的股权比例以现金方式向本公司补足。

本议案于2012年3月9日经本公司2012年第一次临时股东大会审议批准。

（3）2012年2月22日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司（甲方）与康铨

投资（乙方）、上海康铨（丙方）签订附生效条件的〈盈利预测补偿协议〉的议案》：为保障本公司及本公司股东尤其是中小股东的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《合同法》及《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规的相关规定，就本公司拟发行股份及支付现金购买资产涉及盈利补偿的具体操作事宜，各方本着公平、公正的原则，经友好协商，就补偿原则达成协议如下：

①如标的资产届时实际实现的净利润未达到利润预测数，则乙方和丙方应就未达到利润预测的部分对本公司进行补偿，补偿方式为：丙方优先以认购的股份进行补偿，不足时，由乙方进行现金补偿。

②股份补偿是指丙方以一元作为对价向甲方转让相应数量的甲方股份，或将该等数量的股份无偿赠予除丙方之外的其他股东。

③现金补偿是指乙方向甲方支付现金用于补偿，以及当丙方不履行现金补偿义务时，乙方对此承担连带责任时支付现金进行的补偿。

本议案于 2012 年 3 月 9 日经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准。

除上述事项外，本公司报告期内无其他应披露未披露的其他重大事项。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	93,585,669.88	100%	4,706,283.49	5.03%	74,506,817.01	100%	3,760,440.85	5.05%
组合小计	93,585,669.88	100%	4,706,283.49	5.03%	74,506,817.01	100%	3,760,440.85	5.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0		0		0	
合计	93,585,669.88	--	4,706,283.49	--	74,506,817.01	--	3,760,440.85	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	93,525,669.88	99.94%	4,676,283.49	74,428,817.01	99.9%	3,721,440.85
1 年以内小计	93,525,669.88	99.94%	4,676,283.49	74,428,817.01	99.9%	3,721,440.85
1 至 2 年	60,000	0.06%	30,000	78,000	0.1%	39,000
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	93,585,669.88	--	4,706,283.49	74,506,817.01	--	3,760,440.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
ResMed Asia Operations Pty Ltd(Singapore Branch)	非关联方	16,818,174.37	1 年以内	17.97%
大陆泰密克汽车系统(上海)有限公司	非关联方	11,899,540.52	1 年以内	12.72%
Philips Consumer Lifestyle	非关联方	9,380,676.23	1 年以内	10.02%
Jász-Plasztik Kft.	非关联方	6,675,382.95	1 年以内	7.13%
KEE INTERFACE TECHNOLOGY(KIT)	孙公司	8,724,460.69	1 年以内	9.32%
合计	--	53,498,234.76	--	57.16%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
KEE INTERFACE TECHNOLOGY(KIT)	孙公司	8,724,460.69	9.32%
KEE HONG KONG LIMITED	子公司	648,772.35	0.69%
合计	--	9,373,233.04	10.02%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	330,280.31	100%	17,464.02	5.29%	6,699,644.27	100%	335,732.21	5.01%
组合小计	330,280.31	100%	17,464.02	5.29%	6,699,644.27	100%	335,732.21	5.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	330,280.31	--	17,464.02	--	6,699,644.27	--	335,732.21	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	329,280.31	99.7%	16,464.02	6,698,644.27	99.99%	334,932.21
1 年以内小计	329,280.31	99.7%	16,464.02	6,698,644.27	99.99%	334,932.21
1 至 2 年						
2 至 3 年				1,000	0.01%	800
3 年以上	1,000	0.3%	1,000			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	330,280.31	--	17,464.02	6,699,644.27	--	335,732.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况
 适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况
 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容
 适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
延锋百利得（上海）汽车安全	非关联方	108,368	1 年以内	32.81%
苏州工业园区海关	非关联方	50,000	1 年以内	15.14%
昆山英格玛人力资源有限公司	非关联方	18,940.61	1 年以内	5.73%
裕元酒店	非关联方	18,541	1 年以内	5.61%
大陆泰密克汽车系统（上海）	非关联方	17,550	1 年以内	5.31%
合计	--	213,399.61	--	64.61%

(7) 其他应收关联方账款情况
 适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	---------------	----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
SMART	成本法	8,148,394.56	8,148,394.56		8,148,394.56	100%	100%				
金利欧洲公司	成本法	971,988.64	971,988.64		971,988.64	100%	100%				
KEE Hong Kong Limited	成本法	682,250	682,250		682,250	100%	100%				
台湾金利表面材料应用科技有限公司	成本法	1,959,202.03	1,959,202.03		1,959,202.03	100%	100%				
合计	--	11,761,835.23	11,761,835.23	0	11,761,835.23	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入:	174,011,733.85	140,084,463.84
其中: 主营业务收入	172,351,922.91	139,522,382.90
其他业务收入	1,659,810.94	562,080.94
营业成本	119,031,763.08	87,973,518.15
其中: 主营业务成本	118,596,151.09	87,910,668.37
其他业务成本	435,611.99	62,849.78

(2) 主营业务 (分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
3C 类	39,739,244.23	32,888,198.02	36,491,786.24	27,302,561.99
家电类	25,577,228.08	19,334,827.65	13,859,680.73	10,627,855.59
汽车类	25,516,368.96	20,243,486.37	17,483,028.6	13,583,354.05
其他类	83,178,892.58	46,565,251.04	72,249,968.27	36,459,746.52

合计	174,011,733.85	119,031,763.08	140,084,463.84	87,973,518.15
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铭板产品	35,102,706.31	23,749,831	23,728,061.67	15,439,815.18
薄膜开关	5,354,435.91	4,831,803.93	4,309,908.53	3,385,923.43
传统塑胶件	86,606,554.06	56,397,745.57	70,451,382.61	43,285,699.22
IML 塑胶件	45,288,226.63	33,616,770.59	41,033,030.09	25,799,230.55
废料收入	1,659,810.94	435,611.99	562,080.94	62,849.78
合计	174,011,733.85	119,031,763.08	140,084,463.84	87,973,518.15

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	42,264,314.22	32,869,890.34	36,482,080.01	26,505,311.4
国外	131,747,419.63	86,161,872.74	103,602,383.83	61,468,206.75
合计	174,011,733.85	119,031,763.08	140,084,463.84	87,973,518.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
ResMed	64,226,418.55	36.91%
皇家飞利浦电子有限公司	32,171,429.26	18.49%
Continental(VDO 威迪欧)	21,055,270.66	12.1%
Callaway	7,395,314.17	4.25%
Verifone	4,402,315.62	2.53%
合计	129,250,748.26	74.28%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	345,570	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	345,570	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

 适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

 适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,413,380.26	29,772,458.74
加：资产减值准备	1,001,938.61	462,209.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,702,547.94	5,817,816.24
无形资产摊销	724,329.59	571,807.8
长期待摊费用摊销	171,125.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	228,169.24	89,182.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	952,620	
财务费用（收益以“-”号填列）		26,000
投资损失（收益以“-”号填列）	-345,570	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-171,386.89	-69,331.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-154,527.87	465,250.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,097,847.88	-699,682.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,108,129.48	-13,657,676.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,513,619.44	3,356,981.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,803,029.42	26,135,016.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	459,971,800.05	512,887,089.4
减：现金的期初余额	532,665,593.31	560,023,625.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-72,693,793.26	-47,136,535.73

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.01%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07%	0.22	0.22

第九章 备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有法定代表人方幼玲女士签名的公司 2012 年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人董事长兼总经理方幼玲女士、主管会计工作负责人张溪檀女士及会计机构负责人(会计主管人员)袁丽华女士签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公司在《证券时报》和《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、备查文件备置地点:公司证券部

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

董事长： _____

方幼玲

2012 年 08 月 06 日